



Министерство образования и науки РФ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СИБИРСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

СОГЛАСОВАНО
Заведующий кафедрой
товароведения и экспертизы
товаров
наименование кафедры

И.В.Кротова
подпись, инициалы, фамилия
«12» декабря 2017г.
ТОРГОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЙ
институт, реализующий ОП ВО

УТВЕРЖДАЮ
Заведующий кафедрой
товароведения и экспертизы
товаров
наименование кафедры

И.В.Кротова
подпись, инициалы, фамилия
«12» декабря 2017г.
ТОРГОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЙ
институт, реализующий дисциплину

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Дисциплина Б1.В.ОД.1 Валютное регулирование и валютный контроль

Направление подготовки/специальность 38.05.02 Таможенное дело

Направленность (профиль) 38.05.02.04 «Товароведение и экспертиза в таможенном деле»

форма обучения очная

год набора 2018

Красноярск 2017

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

составлена в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по укрупненной группе 38.00.00 Экономика и управление

Направления подготовки /специальность (профиль/специализация)

38.05.02 Таможенное дело 38.05.02.04 «Товароведение и экспертиза в таможенном деле»

Программу составили

доцент О.Ю. Веретнова



инициалы, фамилия, подпись

1 Цели и задачи дисциплины

1.1 Цель преподавания дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль»:

- формирование у студентов системного подхода к пониманию сущности и механизма регулирования валютных отношений на национальном и межгосударственном уровнях;
- получение целостных знаний и практических навыков в области организации и проведения валютного контроля.

1.2 Задачи изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль»:

- освоение сущности и содержания основных категорий в сфере международных валютно-финансовых отношений;
- изучение нормативно-правовой базы в сфере регулирования валютных отношений и проведения валютного контроля;
- изучение основных направлений и технологии осуществления валютного контроля в России.

1.3 Результаты освоения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль»

Процесс изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» направлен на формирование следующих компетенций:

профессиональных:

- способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации в таможенном деле при совершении таможенных операций между участниками внешнеэкономической деятельности и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела (ПК-1);
- умение контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней (ПК-10).

В результате освоения дисциплины обучающийся должен.

ПК-1	способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации в таможенном деле при совершении таможенных операций между участниками внешнеэкономической деятельности и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела
<i>Знать:</i>	основополагающие понятия в сфере международных валютно-финансовых отношений.
<i>Уметь:</i>	ориентироваться в нормативных и правовых документах, регулирующих профессиональную деятельность.
<i>Владеть:</i>	навыками работы с нормативной документацией в области валютного регулирования и валютного контроля.
ПК-10	умение контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

Уметь:	ориентироваться в нормативных и правовых документах, регулирующих профессиональную деятельность
Владеть:	навыками работы с нормативно-правовой документацией, регламентирующей порядок осуществления валютного контроля

1.4 Место дисциплины в структуре ООП

Дисциплина Б1.В.ОД.1 «**Валютное регулирование и валютный контроль**» относится к вариативной части профессионального цикла ООП ВО.

Для изучения дисциплины необходимо обладать знаниями, полученными при изучении дисциплин гуманитарного и профессионального циклов: «Таможенно-тарифное регулирование внешнеторговой деятельности», «Запреты и ограничения внешнеторговой деятельности», «Мировая экономика».

Учебная дисциплина «**Валютное регулирование и валютный контроль**» является предшествующей для изучения таких дисциплин, как «Преступление в сфере таможенного дела (уголовно-правовой аспект)», «Управление таможенным делом».

1.5 Особенности реализации дисциплины

Дисциплина «**Валютное регулирование и валютный контроль**» реализуется на русском языке.

2 Объем дисциплины

Вид учебной работы	Всего зачетных единиц (акад. часов)	Семестр	
		6	
Общая трудоемкость дисциплины	3/108	3/108	
Контактная работа с преподавателем:	1,5/54	1,5/54	
занятия лекционного типа	0,5/18	0,5/18	
занятия семинарского типа	1/36	1/36	
в том числе: семинары практические занятия практикумы лабораторные работы	1/36	1/36	
другие виды контактной работы	–	–	
в том числе: курсовое проектирование групповые консультации индивидуальные консультации	–	–	
Самостоятельная работа обучающихся:	1,5/54	1,5/54	
изучение теоретического курса (ТО)	1,22/44	1,22/44	
расчетно-графические задания, задачи (РГЗ)	–	–	
реферат, эссе (Р)	0,27/10	0,27/10	
курсовое проектирование (КР)	–	–	
Виды промежуточной аттестации (зачет, экзамен)	(Зачет)	(Зачет)	

3 Содержание дисциплины

3.1 Разделы дисциплины и виды занятий (тематический план)

№ п/п	Модули, темы (разделы) дисциплины	Занятия лекционного типа (акад. час)	Занятия семинарского типа		Самостоятельная работа (акад. час)	Формируемые компетенции
			Семинары и/или практические занятия (акад. час)	Лабораторные работы и/или практикумы (акад. час)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем	1	2		2	ПК-1; ПК-10
2	Валютные отношения и валютное регулирование	1	2		2	ПК-1; ПК-10
3	Международная валютная система	1	2		2	ПК-1; ПК-10
4	Классификация валют, их конвертируемость	1	2		2	ПК-1; ПК-10
5	Валютные рынки и валютные курсы	1	2		4	ПК-1; ПК-10
6	Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	1	2		4	ПК-1; ПК-10
7	Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации	2	4		4	ПК-1; ПК-10
8	Основные направления развития валютного регулирования в России	1	2		4	ПК-1; ПК-10
9	Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ	2	4		4	ПК-1; ПК-10
10	Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля	1	2		4	ПК-1; ПК-10
11	Валютный контроль за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров	1	2		4	ПК-1; ПК-10
12	Валютный контроль за обоснованностью оплаты импортируемых товаров	1	2		4	ПК-1; ПК-10
13	Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок	1	2		4	ПК-1; ПК-10
14	Валютный контроль за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и се-	1	2		4	ПК-1; ПК-10

	ребра					
15	Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу РФ	1	2		4	ПК-1; ПК-10
16	Основные направления совершенствования технологии валютного контроля	1	2		2	ПК-1; ПК-10
	ИТОГО:	18	36		54	

3.2 Занятия лекционного типа

№ п/п	№ раздела дисциплины	Наименование занятий	Объем в акад. часах	
			всего	в том числе в инновационной форме
1.	Тема 1	<p>Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем</p> <p>Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств. Открытость и уязвимость национальной экономики. Показатели открытой экономики. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Валютная политика.</p> <p>Теоретические основы валютного регулирования. Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью.</p> <p>Роль валютного регулирования в микро- и макроэкономике</p>	1	0,5
2.	Тема 2	<p>Валютные отношения и валютное регулирование</p> <p>Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств. Открытость и уязвимость национальной экономики. Показатели открытой экономики. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Валютная политика</p>	1	0,5
3.	Тема 3	<p>Международная валютная система</p> <p>Бреттон-Вудская валютная система, ее особенности, причины краха. Основные черты Ямайской валютной системы. Мультивалютный стандарт.</p>	1	0,5

		Эволюция роли золота при формировании валютных систем. Проекты реорганизации мировой валютной системы. Региональные факторы формирования валютной системы		
4.	Тема 4	<p>Классификация валют, их конвертируемость</p> <p>Понятие валюты. Валюта и валютные ценности. Состав и структура валютных ценностей: иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте, драгоценные металлы, природные драгоценные камни.</p> <p>Состав иностранной валюты. Иностранные банкноты, казначейские билеты, монеты, средства на счетах в денежных единицах иностранных государств.</p> <p>Классификация иностранной валюты. Валюта иностранных государств. Международная коллективная валюта.</p> <p>Международная коллективная валюта. Сущность и порядок формирования коллективных валют.</p> <p>Деление валют на национальные и резервные. Определение этих валют. Значение резервных валют, сфера их применения. Состав резервных валют.</p> <p>Классификация валют по обратимости. Особенности этих валют и сферы их применения.</p> <p>Конвертируемость национальной валюты как механизм прямой связи внутреннего рынка с мировым в условиях открытости экономики для внешней конкуренции.</p> <p>Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах мира</p>	1	0,5
5.	Тема 5	<p>Валютные рынки. Валютные курсы</p> <p>Сущность валютного рынка. Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций.</p> <p>Основные участники на валютных рынках. Дилеры. Брокеры. Валютные маклеры.</p> <p>Валютный курс как экономическая категория. Цена валюты. Основы формирования валютных курсов.</p> <p>Система факторов, влияющих на изменение валютного курса: сущностные; структурообразующие; конъюнктурные.</p> <p>Динамика валютных курсов и конъюнктурные факторы, влияющие на нее.</p> <p>Виды валютных курсов</p>	1	0,5
6.	Тема 6	<p>Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков</p> <p>Понятие «Международные валютные расчеты». Классификация валютных расчетов.</p> <p>Основные формы валютных расчетов, их общ-</p>	1	1

		<p>ность и различия. Банковский перевод. Его сущность.</p> <p>Возможные риски при банковских переводах. Инкассовая форма расчетов. Сущность инкассо. Виды инкассо.</p> <p>Аккредитивная форма расчетов. Особенность этих расчетов. Сферы применения. Виды аккредитивов.</p> <p>Расчеты по открытому счету. Сущность расчетов по открытому счету.</p> <p>Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах.</p> <p>Чек, его сущность, реквизиты, срок действия. Виды чеков.</p> <p>Страхование от валютных рисков. Выбор валют при заключении контракта. Регулирование валютной позиции в контрактах. Длинная позиция. Короткая позиция. Валютные оговорки. Мультивалютные оговорки. Форвардные операции по страхованию валютных рисков. Хеджирование и фьючерсные контракты</p>		
7.	Тема 7	<p>Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации</p> <p>Валютная система Российской Федерации (РФ): этапы становления валютной системы РФ; характеристика основных элементов валютной системы.</p> <p>Необходимость валютного регулирования в РФ. Задачи и цели валютного регулирования.</p> <p>Объекты валютного регулирования. Валютные операции. Сущность и состав валютных операций.</p> <p>Субъекты валютного регулирования. Резиденты, понятие их состав. Нерезиденты, понятие, их состав. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования. Центральный банк Российской Федерации как основной орган валютного регулирования. Функции Центрального банка в области валютного регулирования</p>	2	1
8.	Тема 8	<p>Основные направления развития валютного регулирования в России</p> <p>Основные направления валютного регулирования в России. Защита валюты РФ. Роль Федеральной таможенной службы (ФТС РФ) в защите национальной валюты. Право собственности на валютные ценности.</p> <p>Счета резидентов в национальной валюте. Порядок открытия резидентами счета в иностранной валюте. Порядок осуществления таких операций. Внутренний валютный рынок Российской Федерации. Государственное регулирование этого рынка. Регулирование курса покупки и продажи ино-</p>	1	0,5

		<p>странной валюты на внутреннем валютном рынке РФ.</p> <p>Валютные операции резидентов в Российской Федерации. Валютные операции нерезидентов в Российской Федерации. Порядок перевода, вывоза и пересылки резидентами и нерезидентами из России валютных ценностей</p>		
9.	Тема 9	<p>Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ</p> <p>Валютное законодательство РФ. Закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в РФ.</p> <p>Валютный контроль в РФ. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД. Задачи валютного контроля. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.</p> <p>Таможенный кодекс Таможенного Союза - правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами РФ. Функции и полномочия ФТС России как органа валютного контроля и иных таможенных органов РФ как агентов валютного контроля.</p> <p>Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ.</p> <p>Управление валютного контроля ФТС России: структура, основные функции. Отдел валютного контроля в региональном таможенном управлении (РТУ ФТС РФ): основные функции, структура. Отдел (отделение) валютного контроля таможни: структура, основные функции</p>	2	1
10.	Тема 10	<p>Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля</p> <p>Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля. Понятие внешнеторгового контракта. Основные разделы внешнеторгового контракта и важнейшие требования к его оформлению. Валютно-финансовые условия внешнеторгового контракта.</p> <p>Грузовая таможенная декларация - источник информации, необходимый для осуществления валютного контроля за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу</p>	1	0,5
11.	Тема 11	<p>Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением в Российскую Феде-</p>	1	0,5

		<p>рацию выручки от экспорта товаров</p> <p>Цель валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. Нормативно-правовая база валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу РФ, на которые распространяется система ТБВК за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.</p> <p>Механизм ТБВК за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.</p> <p>Паспорт экспортной сделки как основной документ валютного контроля: содержание, порядок оформления, схема движения в процессе ТБВК. Учетная карточка таможенно-банковского контроля: назначение, порядок оформления, схема движения между органами и агентами валютного контроля.</p> <p>Функции должностного лица таможенного органа на этапе валютного контроля при осуществлении таможенного оформления экспортной отгрузки</p> <p>Обязанности ответственного лица уполномоченного банка при осуществлении им функций агента валютного контроля.</p> <p>Информационный обмен между таможенными органами, Центральным банком России (ЦБ РФ), уполномоченным банком и экспортером в процессе осуществления валютного контроля.</p> <p>Порядок обязательной продажи валютной выручки от экспорта товаров.</p> <p>Экспертиза обоснованности недополучения или задержки поступления валютной выручки от экспорта российских товаров.</p> <p>Проведение таможенными органами контроля учетных карточек.</p> <p>Ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки и обязательной продажи валюты. Ответственность экспортеров за нарушение требований валютного законодательства РФ при осуществлении операций, связанных с вывозом товаров из РФ</p>		
12.	Тема 12	<p>Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров</p> <p>Цель и механизм валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.</p> <p>Нормативно-правовая база осуществления валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.</p> <p>Порядок покупки резидентами иностранной валюты за российские рубли на внутреннем валют-</p>	1	0,5

		<p>ном рынке РФ для целей осуществления платежей по договорам об импорте товаров в РФ. Процедура покупки. Операции, для выполнения которых резиденты имеют право покупать иностранную валюту за рубли.</p> <p>Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного Союза, на которые распространяется ТБВК за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.</p> <p>Информация, необходимая для осуществления валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров; форма, порядок и особенности заполнения паспорта импортной сделки; ГТД; инвойс.</p> <p>Методика проверки сведений, содержащихся в паспорте импортной сделки, контракте, ГТД.</p> <p>Обмен информацией между ФТС России и уполномоченными банками. Учетная карточка импортируемых товаров, карточка платежа: назначение, порядок оформления, схема движения между органами и агентами валютного контроля. Ведомость банковского контроля. Контроль таможенными органами учетных карточек.</p> <p>Ответственность за нарушение валютного законодательства при осуществлении импортных операций</p>		
13.	Тема 13	<p>Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций</p> <p>Цель и механизм государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций. Нормативно-правовая база осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций. Виды внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций, на которые распространяется система государственного контроля.</p> <p>Информация, необходимая для осуществления государственного контроля за проведением внешнеторговых бартерных сделок.</p> <p>Распределение компетенции при осуществлении государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок между Министерством экономического развития РФ, ФТС России и Министерством финансов РФ.</p> <p>Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами РФ</p> <p>Особенности контроля таможенными органами возмездных сделок.</p>	1	

		<p>Порядок информационного обмена при осуществлении контроля и учета бартерных сделок между таможенными органами РФ и иными контролирующими министерствами и ведомствами.</p> <p>Ответственность за нарушение требований законодательства РФ при совершении внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций</p>		
14.	Тема 14	<p>Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра</p> <p>Нормативно-правовая база ТБВК за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра. Основные положения закона РФ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях». Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу РФ слитков аффинированного золота и серебра.</p> <p>Положение о специализированном таможенном poste: структура, функции, взаимодействие с другими таможенными органами.</p> <p>Особенности заполнения паспорта сделки, учетной карточки, ГТД, особенности таможенного оформления при перемещении через таможенную границу РФ слитков аффинированного золота и серебра кредитными организациями</p>	1	
15.	Тема 15	<p>Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу Таможенного Союза</p> <p>Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей резидентами и нерезидентами Российской Федерации, юридическими и физическими лицами. Установленные нормы ввоза и вывоза валюты РФ и иностранной валюты.</p> <p>Особенности заполнения ГТД при перемещении юридическими лицами через таможенную границу Таможенного Союза российской и иностранной валюты, ценных бумаг в иностранной валюте и валюте РФ</p>	1	0,5
16.	Тема 16	<p>Основные направления совершенствования законодательной базы и технологии валютного контроля</p> <p>Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» о перспективных направлениях технологии валютного контроля.</p> <p>Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования технологий ТБВК и контроля за внешнеторговыми бартерными сделками. Основные направления совершенствования технологии валютного контроля в неторговом обороте</p>	1	
		ИТОГО:	18	8

3.3 Занятия семинарского типа

№ п/п	№ раз-дела дисциплины	Наименование занятий	Объем в акад. часах	
			всего	в том числе в инновационной форме
1.	Тема 1	<p>Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем</p> <p><i>Вопросы:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Теоретические основы валютного регулирования. 2. Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования. 3. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Связь валютного регулирования с ВЭД. 4. Организационно-управленческая структура и способы валютного регулирования (доклад). 5. Таможенная политика. Валютная политика. Валютный контроль 	2	1
2.	Тема 2	<p>Валютные отношения и валютное регулирование</p> <p><i>Вопросы:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Валютные отношения, их сущность. 2. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. 3. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений. Валютная политика. 4. Валютное регулирование и открытость экономики. Показатели открытой экономики. 5. Международный валютный рынок (доклад) 	2	1
3.	Тема 3	<p>Международная валютная система</p> <p><i>Вопросы:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Бреттон-Вудская валютная система. 2. Основные черты Ямайской валютной системы. 3. Эволюция золота при формировании валютных систем. 4. Проекты реорганизации мировой валютной системы (доклад) 	2	1
4.	Тема 4	<p>Классификация валют, их конвертируемость</p> <p><i>Вопросы</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Понятие «Валюта и валютные ценности». 2. Состав и структура валютных ценностей. 3. Классификация иностранной валюты. 4. Международная коллективная валюта. 5. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах мира (доклад) 	2	1
5.	Тема 5	<p>Валютные рынки. Валютные курсы</p> <p><i>Вопросы</i></p>	2	1

		<p>1. Сущность валютного рынка.</p> <p>2. Основные участники на валютных рынках.</p> <p>3. Валютный курс как экономическая категория.</p> <p>4. Виды валютных курсов.</p> <p>5. Система факторов, влияющих на изменение валютного курса (доклад)</p>		
6.	Тема 6	<p>Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков</p> <p><i>Вопросы</i></p> <p>1. Понятие «международные валютные расчеты».</p> <p>2. Классификация валютных расчетов .</p> <p>3. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах.</p> <p>4. Страхование от валютных рисков (доклад)</p>	2	1
7.	Тема 7	<p>Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации</p> <p><i>Вопросы</i></p> <p>1. Валютная система Российской Федерации.</p> <p>2. Эволюция валютного регулирования в Российской Федерации. Задачи и цели, объективная необходимость (доклад).</p> <p>3. Объекты валютного регулирования. Валютные операции.</p> <p>4. Субъекты валютного регулирования. Резиденты, понятие и состав. Нерезиденты, понятие, их состав. Уполномоченные банки</p>	4	2
8.	Тема 8	<p>Основные направления развития валютного регулирования в России</p> <p><i>Вопросы</i></p> <p>1. Перспективы развития системы валютного контроля.</p> <p>2. Основные направления совершенствования технологии валютного контроля.</p> <p>3. Основные направления совершенствования технологии контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.</p> <p>4. Основные направления совершенствования технологии валютного контроля в неторговом обороте (доклад)</p>	2	1
9.	Тема 9	<p>Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ</p> <p><i>Вопросы</i></p> <p>1. Валютное законодательство РФ. Федеральный закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле».</p> <p>2. Цели, задачи, принципы осуществления валютного контроля в РФ</p> <p>3. Функции и полномочия Федеральной таможенной службы России как агента валютного контро-</p>	4	2

		ля. 4. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ (доклад)		
10.	Тема 10	Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля <i>Вопросы</i> 1. Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля. 2. Грузовая таможенная декларация - источник информации, необходимый для осуществления валютного контроля за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу. 3. Инвойс (счет-фактура), счет-проформа	2	1
11.	Тема 11	Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров <i>Вопросы</i> 1. Нормативно-правовая база валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. 2. Механизм валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. 3. Паспорт экспортной сделки как основной документ валютного контроля: содержание, порядок оформления, схема движения в процессе валютного контроля. 4. Учетная карточка таможенно-банковского контроля: назначение, порядок оформления, схема движения между агентами валютного контроля 5. Информационный обмен между таможенными органами, Банком России, уполномоченным банком и экспортером в процессе осуществления валютного контроля (доклад)	2	1
12.	Тема 12	Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров <i>Вопросы</i> 1. Цель и механизм валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров. 2. Нормативно-правовая база осуществления валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров. 3. Порядок покупки резидентами иностранной валюты за российские рубли на внутреннем валютном рынке РФ. 4. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного Союза, на которые распространяется ТБВК за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых	2	1

		<p>товаров.</p> <p>5. Ответственность за нарушение валютного законодательства при осуществлении импортных операций</p>		
13.	Тема 13	<p>Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций</p> <p><i>Вопросы</i></p> <p>1. Нормативно-правовая база осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.</p> <p>2. Документы, необходимая для осуществления государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок.</p> <p>3. Распределение компетенции между Министерством экономического развития и торговли РФ, Федеральной таможенной службой России и Министерством финансов РФ при осуществлении государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок (доклад)</p>	2	1
14.	Тема 14	<p>Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра</p> <p><i>Вопросы</i></p> <p>1. Нормативно-правовая база ТБВК за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра.</p> <p>2. Основные положения закона РФ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях».</p> <p>3. Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу РФ слитков аффинированного золота и серебра.</p> <p>4. Особенности заполнения паспорта сделки, учетной карточки, ГТД, особенности таможенного оформления при перемещении через таможенную границу РФ слитков аффинированного золота и серебра кредитными организациями</p>	2	1
15.	Тема 15	<p>Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу Таможенного Союза</p> <p><i>Вопросы</i></p> <p>1. Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей резидентами и нерезидентами Российской Федерации, юридическими и физическими лицами.</p> <p>2. Установленные нормы ввоза и вывоза валюты РФ и иностранной валюты.</p> <p>3. Особенности заполнения ГТД при перемещении юридическими лицами через таможенную границу Таможенного Союза российской и иностранной валюты, ценных бумаг в иностранной валюте и валюте РФ</p>	2	1

16.	Тема 16	Основные направления совершенствования законодательной базы и технологии валютного контроля <i>Вопросы</i> 1. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» о перспективных направлениях технологии валютного контроля. 2. Перспективы развития системы валютного контроля. 3. Основные направления совершенствования технологий ТББК и контроля за внешнеторговыми бартерными сделками. 4. Основные направления совершенствования технологии валютного контроля в неторговом обороте	2	1
		ИТОГО:	36	18

3.4 Лабораторные занятия

Учебным планом не предусмотрено

4 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

1. Скудалова, Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль [Текст]: учебник для студентов высших учебных заведений, обучающихся по специальности 036401.65 "Таможенное дело" / Т. В. Скудалова.- Санкт-Петербург: Интермедия, 2015. - 376 с.
Режим доступа: <http://ibooks.ru/reading.php?productid=339780>

5 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации

Целью зачёта является проверка уровня усвоения студентами теоретического материала по темам курса.. Уровень знаний, умений и навыков при проведении зачёта оценивается по двухбальной шкале оценками «зачтено» и «не зачтено».

При проведении устного или письменного зачёта используются следующие критерии оценивания знаний, умений и навыков студентов:

- «Зачтено» выставляется при полном выполнении студентами лабораторного практикума, а также усвоении ими основных дидактических единиц настоящей рабочей программы дисциплины. При устном изложении теоретического материала, практических аспектов могут допускаться небольшие неточности и непринципиальные ошибки практических определений.
- «Не зачтено» выставляется, если студент не полностью выполнил практикум, не владеет значительной частью теоретического материала, допускает принципиальные ошибки, с большими затруднениями решает практи-

ческие вопросы по темам курса, уровень ответов составляет менее 50 % от необходимого.

Вопросы к зачету

1. Валютные отношения. Рыночное и государственное регулирование валютных отношений.
2. «Открытая экономика»: понятие, показатели. Основное тождество национальных счетов.
3. Показатели, характеризующие уровень участия страны в международных экономических отношениях.
4. Регулирование валютных отношений международными организациями (МВФ, ОЭСР, ВТО).
5. Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущность платежного баланса.
6. Структура платежного баланса. Методы государственного регулирования платежного баланса.
7. Характеристика основных счетов платежного баланса.
8. Платежный баланс Российской Федерации.
9. Валютная политика. Формы валютной политики.
10. Понятие и виды валютных систем. Элементы валютной системы.
11. Валютная система России.
12. Этапы формирования мировой валютной системы. Эволюция роли золота при формировании валютных систем.
13. Бреттон-Вудская валютная система.
14. Ямайская валютная система.
15. Региональные валютные системы.
16. Классификация валют.
17. Характеристика понятий «иностранная валюта», «валютные ценности».
18. Виды конвертируемости валюты.
19. Валютный курс. Прямые и косвенные котировки валют.
20. Виды валютных курсов.
21. Факторы, влияющие на формирование валютных курсов.
22. Валютный рынок: понятие, классификация, участники, инструменты.
23. Валютный рынок Российской Федерации.
24. Формы международных расчетов: аккредитив, инкассо, банковский перевод.
25. Валютные риски. Методы страхования валютных рисков.
26. Виды валютных операций: спот-сделки, срочные сделки.
27. Сущность и инструменты валютного регулирования.
28. Цели, задачи и функции валютного регулирования.
29. Объекты и субъекты валютного регулирования.
30. Характеристика современной системы валютного регулирования России.
31. Характеристика понятий «резиденты» и «нерезиденты».
32. Характеристика понятия «валютные операции».
33. Нормативно-правовая база осуществления валютного регулирования в России.
34. Этапы становления системы валютного регулирования и контроля в России.
35. Цели, задачи, принципы валютного контроля.
36. Направления валютного контроля в России. Формы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
37. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия.
38. Федеральная таможенная служба России как агент валютного контроля.
39. Валютные операции между резидентами.

40. Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции нерезидентов в РФ.
41. Функции таможенных органов и уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.
42. Правовые основы осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями.
43. Порядок оформления паспорта сделки. Досье уполномоченного банка.
44. Договоры, не требующие оформления паспорта сделки.
45. Документы, используемые при осуществлении валютного контроля за экспортными операциями.
46. Порядок проведения таможенными органами проверок соблюдения резидентами валютного законодательства.
47. Ответственность за нарушения валютного законодательства.
48. Основные принципы осуществления внешнеторговых бартерных сделок.
49. Технология осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.
50. Валютный контроль за операциями в неторговом обороте.
51. Порядок перемещения через таможенную границу валютных ценностей и валюты РФ резидентами и нерезидентами.
52. Порядок открытия и ведения резидентами и нерезидентами счетов на территории РФ.
53. Порядок открытия и ведения резидентами счетов за пределами территории РФ.
54. Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

6 Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)

Основная литература:

2. Валютное регулирование в системе государственного управления экономикой: Учебник / под общ. ред. В.М. Крашенинникова. – М.: ЗАО «Издательство «Экономика», 2012. – 399с.
3. Панченко В.И. Валютное регулирование: учеб. пособие. – С.-Пб.: Троицкий мост, 2011. – 240 с.
4. Скудалова, Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль [Текст]: учебник / Т. В. Скудалова.- Санкт-Петербург: Интермедия, 2016. - 375 с.
5. Скудалова, Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль [Текст]: учебник для студентов высших учебных заведений, обучающихся по специальности 036401.65 "Таможенное дело" / Т. В. Скудалова.- Санкт-Петербург: Интермедия, 2015. - 376 с.
Режим доступа: <http://ibooks.ru/reading.php?productid=339780>
6. Валютное право [Текст]: учебник для магистров по направлению "Юриспруденция" / Гос. науч.- исслед. ин-т систем. анализа Счетной палаты РФ ; под ред. Ю. А. Крохина.- Москва: Юрайт, 2013. - 551 с.

Дополнительная литература:

1. Алексеева Д. Г. Валютное право: Учебное пособие для магистрантов / Д.Г. Алексеева, С.В. Пыхтин, Н.В. Сапожников, Я.М. Фальковская. - 3-е изд., перераб. и доп. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2013. - 256 с. Режим доступа: <http://znanium.com/bookread2.php?book=426399>

1. Желтова Л.А., Седнева Ю.А. Валютное регулирование и валютный контроль: курс лекций. – СПб: РИО СПб филиала РТА, 2006. – 368с.
2. Жиренко В.В. Механизм валютного регулирования внешнеторговых сделок: состояние, проблемы, перспективы. – М.: «Научная книга», 2006. – 112с.
3. Вагин В.Д. Платежный баланс в системе валютных отношений и валютного регулирования: уч.-методическое пособие. – М.: РИО РТА, 2008.- 120с.
4. Вагин В.Д. Валютное регулирование и валютный контроль (в схемах и таблицах): Учебно-наглядное пособие. – М.: РИО РТА, 2011. – 65с.
5. Марейчев С.Е. Современный валютный рынок и валютное регулирование в России. Метод.указания. – М.:МИЭТ, 2009. – 68 с.
6. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения: учебник / под ред. Л.Н. Красавиной. – 2-е изд., перераб. и доп.– М.: Финансы и статистика, 2010.- 608с.
7. Михайленко Р.В. Валютное регулирование в России.- М.: МАКС Пресс, 2011.- 124с.
8. Наговицин А.Г. Валютная политика. – М.: Экзамен, 2010.- 512с.
9. Платонова И.Н. Валютное регулирование в современной мировой экономике. – М.: ФА, 2009.- 256с.
10. Симионов Ю.Ф., Носко Б.П. Валютные отношения: учебное пособие для ВУЗов. – Ростов н/Д: Феникс, 2009.
11. Хаменушко И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: Учебно-практическое пособие / И.В. Хаменушко. - М: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2015. - 352 с. Режим доступа: <http://znanium.com/bookread2.php?book=479954>

Нормативная правовая литература

1. Конституция Российской Федерации: принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г.
2. Таможенный кодекс Таможенного Союза: Приложение к Договору о Таможенном кодексе таможенного союза, принятому Решением Межгосударственного Совета Евразийского экономического сообщества (высшего органа таможенного союза) на уровне глав государств от 27.11.2009 №17.
3. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая - Федеральный закон от 30 ноября 1994 г. № 51-ФЗ; часть вторая - Федеральный закон от 26 января 1996 г. № 14-ФЗ; часть третья - Федеральный закон от 26 ноября 2001 г. № 146-ФЗ; часть четвертая - Федеральный закон от 18 декабря 2006 г. № 230-ФЗ).
4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (Федеральный закон от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ).
5. Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» // Собрание законодательства РФ. 2003. № 50. Ст. 4859.
6. Федеральный закон от 2 декабря 1990 г. № 395-1 «О банках и банковской деятельности».
7. Федеральный закон от 08.12.2003 г. № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» // Собрание законодательства РФ. 2003. № 50. Ст. 4850.
8. Федеральный закон РФ от 26.03.1998 г. №41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» // Собрание законодательства РФ. 1998.
9. Указ Президента РФ от 20.09.2010 №1137 «Об утверждении Положения о ввозе в Российскую Федерацию из стран, не входящих в Таможенный Союз в рамках ЕвразЭС, и вывозе из Российской Федерации в эти страны драгоценных металлов, драгоценных камней и сырьевых товаров, содержащих драгоценные металлы».
10. Инструкция Банка России от 04.06.2012 № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации

при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок»

11. Приказ ФТС России от 05.02.2009 №125 «Об организации работы по выявлению нарушений валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности».
12. Приказ ФТС РФ от 03.03.2011 №478 «Об утверждении Типовых положений о подразделениях валютного контроля таможенных органов»

7 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

1. <http://www.gov.ru/> - сервер органов государственной власти РФ
2. <http://www.customs.ru/> - сайт Федеральной таможенной службы РФ
3. <http://www.economy.gov.ru/> - Минэкономразвития РФ
4. <http://www.tsouz.ru/> - официальный сайт Комиссии таможенного союза
5. <http://www.tamognia.ru/> - сайт «Таможня.ру»
6. <http://www.vch.ru> – сайт «Виртуальная таможня»
7. <http://www.alt.ru> – сайт компании «Альта»
8. <http://www.customsunion.by/> - Независимое обозрение «Таможенный союз»
9. <http://www.consultant.ru> – сайт Справочной правовой системы «Консультант-плюс»
10. <http://www.garant.ru> – сайт Справочной правовой системы «Гарант»

8 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Самостоятельная работа студентов имеет целью закрепление и углубление полученных знаний, подготовку к предстоящим учебным занятиям, а также изучение дополнительных тем и литературы, выполнение практических заданий, подготовку сообщений. Важным условием успешности самостоятельной работы является придание ей систематического и непрерывного характера. Данный вид учебных занятий способствует формированию и развитию у студентов самостоятельности, творчества и культуры научной организации учебной работы.

Самостоятельная работа студентов планируется по каждому из разделов теоретического курса. Кроме того, в самостоятельную работу студентов входит:

- подготовка к коллоквиумам и мини-опросам,
- написание реферата по предложенной теме,
- подготовка к зачету.

Для готовности к проведению текущего контроля требуется регулярная подготовка к опросам и практическим занятиям, тестированию, участие в них. Для повышения уровня знаний стоит стремиться к выполнению дополнительных индивидуальных (групповых) докладов, письменных работ, показывающих уровень усвоения основных понятий темы и позволяющих оценить глубину понимания изучаемых вопросов.

Для подготовки к итоговому контролю следует использовать список вопросов для контроля знаний, представленный в соответствующем разделе данной рабочей программы. Ответы на эти вопросы следует формулировать на основе материала учебников, текстов лекций, учебных пособий по соответствующим разделам.

В качестве отчетных материалов по результатам самостоятельной работы студент представляет выводы по результатам исследования, таблицы по темам курса; разработанные проблемные вопросы, задания, кроссворды; конспекты первоисточников; реферативные обзоры по актуальным проблемам и др.

Задания для самостоятельной работы

Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем

Вопросы:

1. Теоретические основы валютного регулирования.
2. Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования.
3. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Связь валютного регулирования с ВЭД.
4. Организационно-управленческая структура и способы валютного регулирования (доклад).
5. Таможенная политика. Валютная политика. Валютный контроль

Тема 2 Валютные отношения и валютное регулирование

Вопросы:

1. Валютные отношения, их сущность.
2. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве.
3. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений. Валютная политика.
4. Валютное регулирование и открытость экономики. Показатели открытой экономики.
5. Международный валютный рынок (доклад)

Тема 3 Международная валютная система

Вопросы:

1. Бреттон-Вудская валютная система.
2. Основные черты Ямайской валютной системы.
3. Эволюция золота при формировании валютных систем.
4. Проекты реорганизации мировой валютной системы (доклад)

Тема 4 Классификация валют, их конвертируемость

Вопросы:

1. Понятие «Валюта и валютные ценности».
2. Состав и структура валютных ценностей.
3. Классификация иностранной валюты.
4. Международная коллективная валюта.
5. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах мира (доклад)

Тема 5 Валютные рынки. Валютные курсы

Вопросы:

1. Сущность валютного рынка.
2. Основные участники на валютных рынках.
3. Валютный курс как экономическая категория.
4. Виды валютных курсов.
5. Система факторов, влияющих на изменение валютного курса (доклад)

Тема 6 Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков

Вопросы:

1. Понятие «международные валютные расчеты».
2. Классификация валютных расчетов.
3. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах.
4. Страхование от валютных рисков (доклад)

Тема 7 Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации

Вопросы:

1. Валютная система Российской Федерации.
2. Эволюция валютного регулирования в Российской Федерации. Задачи и цели, объективная необходимость (доклад).
3. Объекты валютного регулирования. Валютные операции.
4. Субъекты валютного регулирования. Резиденты, понятие и состав. Нерезиденты, понятие, их состав. Уполномоченные банки

Тема 8 Основные направления развития валютного регулирования в России

Вопросы:

1. Перспективы развития системы валютного контроля.
2. Основные направления совершенствования технологии валютного контроля.
3. Основные направления совершенствования технологии контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
4. Основные направления совершенствования технологии валютного контроля в не-торговом обороте (доклад)

Тема 9 Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ

Вопросы:

1. Валютное законодательство РФ. Федеральный закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле».
2. Цели, задачи, принципы осуществления валютного контроля в РФ
3. Функции и полномочия Федеральной таможенной службы России как агента валютного контроля.
4. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ (доклад)

Тема 10 Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля

Вопросы:

1. Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля.
2. Грузовая таможенная декларация - источник информации, необходимый для осуществления валютного контроля за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу.
3. Инвойс (счет-фактура), счет-проформа

Тема 11 Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров

Вопросы:

1. Нормативно-правовая база валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.
2. Механизм валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.

3. Паспорт экспортной сделки как основной документ валютного контроля: содержание, порядок оформления, схема движения в процессе валютного контроля.

4. Учетная карточка таможенно-банковского контроля: назначение, порядок оформления, схема движения между агентами валютного контроля

5. Информационный обмен между таможенными органами, Банком России, уполномоченным банком и экспортером в процессе осуществления валютного контроля (доклад)

Тема 12 Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров

Вопросы:

1. Цель и механизм валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.

2. Нормативно-правовая база осуществления валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.

3. Порядок покупки резидентами иностранной валюты за российские рубли на внутреннем валютном рынке РФ.

4. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного Союза, на которые распространяется ТБВК за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.

5. Ответственность за нарушение валютного законодательства при осуществлении импортных операций

Тема 13 Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций

Вопросы:

1. Нормативно-правовая база осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.

2. Документы, необходимая для осуществления государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок.

3. Распределение компетенции между Министерством экономического развития и торговли РФ, Федеральной таможенной службой России и Министерством финансов РФ при осуществлении государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок (доклад)

Тема 14 Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра

Вопросы:

1. Нормативно-правовая база ТБВК за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра.

2. Основные положения закона РФ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях».

3. Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу РФ слитков аффинированного золота и серебра.

4. Особенности заполнения паспорта сделки, учетной карточки, ГТД, особенности таможенного оформления при перемещении через таможенную границу РФ слитков аффинированного золота и серебра кредитными организациями

Тема 15 Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу Таможенного Союза

Вопросы:

1. Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей резидентами и нерезидентами Российской Федерации, юридическими и физическими лицами.

2. Установленные нормы ввоза и вывоза валюты РФ и иностранной валюты.
3. Особенности заполнения ГТД при перемещении юридическими лицами через таможенную границу Таможенного Союза российской и иностранной валюты, ценных бумаг в иностранной валюте и валюте РФ

Тема 16 Основные направления совершенствования законодательной базы и технологии валютного контроля

Вопросы:

1. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» о перспективных направлениях технологии валютного контроля.
2. Перспективы развития системы валютного контроля.
3. Основные направления совершенствования технологий ТБВК и контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
4. Основные направления совершенствования технологии валютного контроля в неторговом обороте

Темы рефератов по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»

1. Таможенно-банковский валютный контроль экспортных операций: анализ, сущность, содержание.
2. Таможенно-банковский валютный контроль импортных операций: анализ, сущность, содержание.
3. Валютный контроль бартерных сделок: анализ, сущность, содержание.
4. Государственное регулирование внешнеторговых бартерных сделок.
5. Валютно-ценовой контроль импортных и бартерных операций.
6. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за поступлением выручки от экспортных операций.
7. Валютный контроль как важнейший элемент валютного регулирования
8. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах.
9. Цели и задачи валютного контроля.
10. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.
11. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за поступлением и платежами при компенсационных сделках.
12. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы бартерных сделок.
13. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за лизинговыми операциями.
14. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за валютными операциями при неторговом обороте.
15. Информация, используемая при осуществлении валютного контроля таможенными органами.
16. Валютный контроль в неторговом обороте.
17. Порядок ввоза в Российскую Федерацию и вывоза из нее иностранной валюты и валютных ценностей.
18. Особый порядок таможенного контроля за ввозом на территорию Российской Федерации и вывозом с территории Российской Федерации драгоценных металлов.
19. Сущность, цели и задачи проверки финансово-хозяйственной деятельности участ-

- ников ВЭД.
20. Технология осуществления контроля за экспортно-импортными операциями участников ВЭД.
 21. Основные направления валютного контроля в Российской Федерации.
 22. Валютные средства Российской Федерации. Валютные и финансовые условия контракта.
 23. Валютные ограничения.
 24. Общие принципы валютных ограничений.
 25. Формы валютных ограничений по текущим операциям.
 26. Формы валютных ограничений по операциям, связанным сдвижением капитала.
 27. Таможенно-банковский валютный контроль в Российской Федерации: проблемы и перспективы развития.
 28. Перспективы развития технологий таможенно-банковского валютного контроля.
 29. Роль и значение валютного законодательства в развитии валютного контроля в Российской Федерации.
 30. Роль и значение валютного законодательства в развитии валютного контроля в мировой практике.
 31. Экспортные операции: анализ, сущность и содержание сложившегося порядка таможенно-банковский валютный контроль.
 32. Импортные операции: анализ, сущность и содержание сложившегося порядка таможенно-банковский валютный контроль.
 33. Бартерные операции: анализ, сущность и содержание сложившегося порядка валютного контроля.
 34. Валютное и таможенное законодательство: взаимосвязь, направления совершенствования.
 35. Совершенствование таможенной деятельности, направленной на развитие валютного законодательства.
 36. Валютный контроль в Российской Федерации: анализ и определение роли и значения.
 37. Валютное законодательство Российской Федерации: его роль и значение в таможенной деятельности.
 38. Направления совершенствования валютного и таможенного законодательства с учетом вступления России в ВТО
 39. СНГ и совершенствование таможенной деятельности, направленной на развитие валютного контроля.
 40. Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами Таможенного Союза.
 41. Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля.
 42. Перспективные направления совершенствования технологии валютного контроля.

9 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»

9.1 Перечень необходимого программного обеспечения

1. Microsoft® Windows® Vista Business Russian Upgrade Academic OPEN No Level (Microsoft® Windows® XP) Лицензиат 45676576, от 02.07.2009, бессрочный.
2. Microsoft® Office Professional Plus 2007 Russian Academic OPEN No Level - Лицензиат сертификат 43164214, от 06.12.2007, бессрочный.
3. ESET NOD32 Antivirus Business Edition for 2750 users - Лицензиат EAV-0189835462, от 10.04.2017.

4. Kaspersky Endpoint Security – Лицсертификат 2462170522081649547546 от 22.05.2017.

9.2 Перечень необходимых информационных справочных систем

- <http://diss.rsl.ru/> – Электронная библиотека диссертаций (ЭБД) РГБ;
- <http://elibrary.ru> – Научная электронная библиотека (eLIBRARY.RU);
- <http://www.znaniium.com> – Электронно-библиотечная система «ИНФРА-М»;
- <http://rucont.ru> – Электронно-библиотечная система «Национальный цифровой ресурс «Руконт»;
- <http://e.lanbook> – Электронно-библиотечная система «Лань»;
- <http://www.consultant.ru/> – СПС Консультант Плюс
- <http://www.garant.ru/> – ИПП Гарант. ру

10 Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»

В наличии имеется 7 компьютерных классов – 70 ПК, задействованных в учебных целях, из которых доступ к сети «Internet» имеют 100 % компьютеров;

Единая вычислительная сеть обеспечивает индивидуальный доступ к электронной библиотечной системе «СФУ» и ЭБС;

В библиотеке ТЭИ функционирует два читальных зала для студентов и преподавателей на 67 рабочих мест. 20 индивидуальных рабочих мест оборудованы современными персональными компьютерами с доступом в сеть «Internet».

Все аудитории, в которых проводятся занятия для студентов специальности «Гаможенное дело» оснащены учебными стендами, шкафами для хранения учебно-методических материалов по преподаваемым дисциплинам, мультимедийным оборудованием.

Важным элементом информационного обеспечения подготовки выпускников является наличие локальной сети, объединяющей ПК компьютерных классов и читальных залов библиотеки. Все компьютеры имеют выход в «Internet» и к еженедельно обновляемым справочно-правовым системам «Консультант-плюс» и «Гарант». Студентам обеспечена возможность удаленного доступа к информационно-справочным и библиотечным системам. Материально-техническая база отвечает требованиям, предъявляемым ФГОС ВО.

